

平成 29 年 度
決 算 報 告 書
学校法人折尾愛真学園

1. 資金収支計算書の概要

- 資金収支計算書は、当該年度に行なった諸活動に対応するすべての収入と支出の内容、並びに当該年度に係る支払資金の収入と支出の顛末を明らかにするものである。資金の動きのすべてが計算の対象となり、借入金収入、前受金収入が含まれ、また施設・設備関係支出には資産の取得額が計上される。
- ・ 平成29年度の支払資金は、前年度繰越支払資金456百万円に対し、翌年度繰越支払資金434百万円を計上し、前年度比△22百万円である。

資 金 収 支 計 算 書

平成29年 4月 1日 から
平成30年 3月31日 まで

(単位:千円)

収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	754,402	765,263	△ 10,861
手数料収入	15,738	15,913	△ 175
寄付金収入	26,983	21,706	5,277
補助金収入	618,385	623,739	△ 5,354
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	52,591	56,694	△ 4,103
受取利息・配当金収入	49	44	5
雑収入	40,107	39,348	759
借入金等収入	265,000	265,000	0
前受金収入	132,683	118,931	13,752
その他の収入	36,797	36,797	0
資金収入調整勘定	△ 176,506	△ 186,925	10,419
前年度繰越支払資金	456,319	456,319	0
収入の部合計	2,222,548	2,212,829	9,719

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	877,008	869,290	7,718
教育研究経費支出	357,346	369,761	△ 12,415
管理経費支出	123,584	128,699	△ 5,115
借入金等利息支出	10,097	9,278	819
借入金等返済支出	254,397	268,721	△ 14,324
施設関係支出	54,291	52,883	1,408
設備関係支出	22,076	22,723	△ 647
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	78,857	86,413	△ 7,556
[予備費]			0
資金支出調整勘定	△ 15,101	△ 29,114	14,013
翌年度繰越支払資金	459,993	434,175	25,818
支出の部合計	2,222,548	2,212,829	9,719

2. 活動区分資金収支の概要

- 活動区分資金収支計算書は、資金収支計算書に記載される資金収入及び資金支出の決算額を、①教育活動②施設もしくは設備の取得売却及びこれらに類する活動③資金調達及びその他活動に区分し作成している。
- ・ 平成29年度の活動区分資金収支は、教育活動による資金収支差額110百万円、施設整備活動による資金収支差額△113百万円、その他の活動による資金収支差額△19百万円を計上し、支払資金の増減額は△22百万円となった。

活動区分資金収支計算書

平成29年 4月 1日 から
平成30年 3月31日 まで

(単位:千円)

		科 目	金額
教育活動による資金収支	収入	学生生徒等納付金収入	765,263
		手数料収入	15,913
		特別寄付金収入	2,321
		一般寄付金収入	300
		他団体助成金収入	19,085
		経常費等補助金収入	623,739
		付随事業収入	56,694
		雑収入	39,348
		教育活動資金収入計	1,522,663
	支出	人件費支出	869,290
		教育研究経費支出	369,761
		管理経費支出	128,699
		教育活動資金支出計	1,367,750
	差引	154,913	
	調整勘定等	△ 44,976	
	教育活動資金収支差額	109,937	
施設整備等活動による資金収支	科 目		金額
	収入	施設設備寄付金収入	0
		施設設備補助金収入	0
		施設設備売却収入	0
		施設整備等活動資金収入計	0
	支出	施設関係支出	52,883
		設備関係支出	22,723
		施設整備等活動資金支出計	75,606
		差引	△ 75,606
		調整勘定等	△ 36,997
	施設整備等活動資金収支差額	△ 112,603	
小計(教育活動資金収支差額+施設整備等活動資金収支差額)			△ 2,666
その他の活動による資金収支	科 目		金額
	収入	借入金等収入	265,000
		小計	265,000
		受取利息・配当金収入	44
		その他の活動資金収入計	265,044
	支出	借入金等返済支出	268,721
		長期貸付金支払支出	36
		預り金支出	6,425
		立替金支出	62
		小計	275,244
		借入金等利息支出	9,278
	その他の活動資金支出計	284,522	
	差引	△ 19,478	
	調整勘定等	0	
	その他の活動資金収支差額	△ 19,478	
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)			△ 22,144
前年度繰越支払資金			456,319
翌年度繰越支払資金			434,175

3. 事業活動収支計算書の概要

- 事業活動収支計算書は、学生生徒納付金、補助金、寄付金などの「事業活動収入」(負債とならない収入)から基本金組入額(校地、校舎、機器備品、図書などの取得費用や、これらの取得のために借り入れた借入金の返済、将来の資産取得のための積立金などの資本的支出に充てる額)を差し引いた「収支差額」と、当該年度に消費する人件費、教育研究費等の「事業活動支出」との均衡状態を明らかにするものである。
- ・ 平成29年度の事業活動資金収支は、教育活動収支差額81百万円、教育活動外収支差額△9百万円で経常収支差額は72百万円を計上し、特別収支差額2百万円を加えた基本金組入前当年度収支差額74百万円である。また基本金組入額73百万円を控除した当年度収支差額は1百万円である。事業活動収入計は1,535百万円、事業活動支出計は1,461百万円となる。

事業活動収支計算書

平成29年 4月 1日 から
平成30年 3月31日 まで

(単位:千円)

科 目		予 算	決 算	差 異	
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	754,402	765,263	△ 10,861
		手数料	15,738	15,913	△ 175
		寄付金	26,983	21,764	5,219
		経常費等補助金	618,385	623,739	△ 5,354
		付随事業収入	52,591	56,694	△ 4,103
		雑収入	40,107	49,017	△ 8,910
		教育活動収入計	1,508,206	1,532,390	△ 24,184
	事業活動支出の部	人件費	877,008	869,290	7,718
		教育研究経費	429,969	443,393	△ 13,424
		管理経費	132,647	137,816	△ 5,169
		徴収不能額等	0	751	△ 751
	教育活動支出計	1,439,624	1,451,250	△ 11,626	
	教育活動収支差額	68,582	81,140	△ 12,558	
	教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	49	44
その他の教育活動外収入			0	0	0
教育活動外収入計			49	44	5
事業活動支出の部		借入金等利息	10,097	9,278	819
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	10,097	9,278	819
教育活動外収支差額	△ 10,048	△ 9,234	△ 814		
経常収支差額	58,534	71,906	△ 13,372		
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	0	2,127	△ 2,127
		特別収入計	0	2,127	△ 2,127
	事業活動支出の部	資産処分差額	0	0	0
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	0	0	0
特別収支差額	0	2,127	△ 2,127		
〔予備費〕					
基本金組入前当年度収支差額		58,534	74,033	△ 15,499	
基本金組入額合計		0	△ 72,863	72,863	
当年度収支差額		58,534	1,170	57,364	
前年度繰越収支差額		△ 2,525,607	△ 2,525,607	0	
基本金取崩額			11,584	△ 11,584	
翌年度繰越収支差額		△ 2,467,073	△ 2,512,853	45,780	
(参考)					
事業活動収入計		1,508,255	1,534,561	△ 26,306	
事業活動支出計		1,449,721	1,460,528	△ 10,807	

4. 貸借対照表の概要

- 貸借対照表は、年度末における資産・負債・純資産の残高を示し、学校法人の財政状態を明らかにするものである。
- ・ 有形固定資産は、保育園園舎改修工事及び高校特進コース生徒用タブレット購入、中学校駐輪場設置等の取得額から減価償却額及び除却額を差引して前年比5百万円減少した。
- ・ 純資産は、前年比74百万円増加し、802百万円となった。

貸借対照表

平成30年3月31日

(単位:千円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	(1,265,621)	(1,270,537)	(△ 4,916)
有形固定資産	< 1,223,840 >	< 1,228,399 >	< △ 4,559 >
土地	147,762	134,226	13,536
建物	722,600	743,733	△ 21,133
構築物	94,381	96,245	△ 1,864
教育研究用機器備品	56,494	58,307	△ 1,813
管理用機器備品	10,037	5,879	4,158
図書	175,547	174,581	966
車両	17,019	15,428	1,591
特定資産	< 20,000 >	< 20,000 >	< 0 >
施設設備引当特定預金	20,000	20,000	0
その他の固定資産	< 21,781 >	< 22,138 >	< △ 357 >
電話加入権	592	592	0
ソフトウェア	3,534	3,927	△ 393
長期貸付金	36	0	36
出資金	379	379	0
敷金保証金	2,215	2,215	0
預託金	15,025	15,025	0
流動資産	(483,143)	(494,843)	(△ 11,700)
現金預金	434,175	456,319	△ 22,144
未収入金	48,662	36,797	11,865
貯蔵品	86	92	△ 6
立替金	220	158	62
前払金		1,477	△ 1,477
資産の部合計	1,748,764	1,765,380	△ 16,616
負債の部			
科 目	本年度末	本年度末	増 減
固定負債	(368,561)	(346,850)	(21,711)
長期借入金	158,204	90,120	68,084
退職給与引当金	88,670	98,339	△ 9,669
長期未払金	121,687	158,391	△ 36,704
流動負債	(578,143)	(690,503)	(△ 112,360)
短期借入金	306,506	378,311	△ 71,805
未払金	64,341	79,890	△ 15,549
前受金	118,931	137,513	△ 18,582
預り金	88,365	94,789	△ 6,424
負債の部合計	946,704	1,037,353	△ 90,649
純資産の部			
基本金	(3,314,913)	(3,253,634)	(61,279)
第1号基本金	3,211,913	3,150,634	61,279
第4号基本金	103,000	103,000	0
繰越収支差額	(△ 2,512,853)	(△ 2,525,607)	(12,754)
翌年度繰越収支差額	△ 2,512,853	△ 2,525,607	12,754
純資産の部合計	802,060	728,027	74,033
負債及び純資産の部合計	1,748,764	1,765,380	△ 16,616

5. 財産目録

財 産 目 録

(単位:千円)

I 資産総額	1,748,764
内 基本財産	1,227,966
運用財産	520,798
II 負債総額	946,704
III 正味財産	802,060

区 分	金 額
資産額	
1 基本財産	
土地	84,213.04 m ² 147,762
建物	19 件 722,560
図書	90,716 冊 175,547
教育研究用機器備品	56,494
その他	125,603
2 運用財産	
現金預金	434,175
その他	86,623
資産総額	1,748,764
負債額	
1 固定負債	
長期借入金	158,204
その他	210,356
2 流動負債	
短期借入金	306,506
その他	271,638
負債総額	946,704
正味財産(資産総額－負債総額)	802,060

監 査 報 告 書

平成 30年 5月 22日

学校法人 折尾愛真学園

理 事 会 御 中

評 議 員 会 御 中

学校法人 折尾愛真学園

監 事 加 藤 昭 ⑩

監 事 吹 原 敏 幸 ⑩

私たちは、学校法人折尾愛真学園の監事として、私立学校法第37条第3項に基づいて同学園の平成29年度（平成29年4月1日から平成30年3月31日まで）における財産目録及び計算書類（貸借対照表、資金収支計算書、事業活動収支計算書及び附属明細表）を含め、学校法人の業務及び財産に関し監査を行いました。

監査の結果、私たちは、学校法人の業務及び財産に関する不正の行為又は法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実のないことを認めました。

以上